Österbottens välfärdsområde
Pohjanmaan hyvinvointialue

Neljännesvuosikatsaus Q2 - 2026

Aluehallitus 31.08.2026 § 150

Valmistelija Nystrand Lena
Lisätietoja: puhelinnumero: 044 323 1740, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Hyvinvointialueen osavuosikatsaus 30.6.2026 on valmistunut. Raportti kuvaa tilannetta kuuden ensimmäisen kuukauden ajalta. Taloudellisen tilanteen lisäksi raportissa kuvataan toimintaa ja toimintavolyymia sekä strategisia tavoitteita ja mittareita. Lisäksi asiakirjaan on yhdistetty samalta ajanjaksolta laadittu laaturaportti.

Osavuosiraportti on laadittu toiminta- ja taloussuunnitelman pohjalta sekä Pohjanmaan hyvinvointialueelle vahvistetun organisaatiomallin mukaisesti, huomioon ottaen siihen tehdyt muutokset. Toimintavolyymia koskevia tavoitteita on seurattu tulosyksikkötasolla, ja toteutuneet suoritteet vaihtelevat merkittävästi sekä yksiköiden välillä että suhteessa asetettuihin tavoitteisiin.

Osavuosiraportti 30.6.2026 osoittaa 12.254.697,71 euron ylijäämää. Talousarvion seuranta perustuu viimeisimpään vahvistettuun talousarvioon, ts. siihen versioon, jota tarkistettiin viimeisimmän osavuosiraportin jälkeen ja jonka mukaan tehtiin myös hakemus talouden tasapainottamisen lisäajasta. Heinäkuun alussa saatiin ilmoitus kahden vuoden lisäajasta, ja toimenpiteitä mukautetaan sen mukaisesti.

Vaikka ylijäämä on suuri muutettuun talousarvioon verrattuna, tiedämme, että palkantarkastukset painottuvat vuoden loppupuolelle ja että palkkamenot kasvavat silloin. Arviona on, että henkilöstökustannukset ovat vuoden jälkipuoliskolla 5-6 miljoonaa euroa suuremmat kuin alkupuoliskolla, hieman riippuen siitä, millaisiksi henkilöstövähennykset lopulta muodostuvat.

Toimintatuotot ovat toteutuneet 49,2 miljoonaan euroon eli 50 prosenttiin budjetoidusta. Tämä on 3,3 miljoonaa euroa eli 6,2 prosenttia vähemmän kuin vuoden 2025 vastaavana ajankohtana. Vähennys johtuu ensisijaisesti tukien ja avustusten vähenemisestä.

Myyntituotot ovat 10,1 miljoonaa euroa eli 48,3 prosenttia budjetoidusta, ja ne koostuvat pääosin laskutuksesta muille hyvinvointialueille, vakuutusyhtiöille ja valtiolle. Myyntituotot kasvoivat 5,4 prosenttia vuoden 2025 vastaavaan ajanjaksoon verrattuna. Maksutuotot ovat 28,9 miljoonaa euroa eli 49,7 prosenttia budjetoidusta, kun taas vuokratuotot ovat 4,8 miljoonaa euroa eli 53,9 prosenttia budjetoidusta. Tuottoihin sisältyvät tuet ja avustukset ovat 30.6.2026 mennessä yhteensä 4,9 miljoonaa euroa ja vastaavat pääosin hankkeista aiheutuvia kustannuksia. Avustukset ovat pienempiä kuin aikaisempina vuosina, koska aikaisemmin niihin sisältyi vielä vuoteen 2025 saakka myönnetty vakiinnuttamisraha.

Toimintakulut ovat toteutuneet 459 miljoonaan euroon eli 49,3 prosenttiin talousarviosta. Kasvu vuoteen 2025 verrattuna on 1 prosenttia eli 4,6 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut ovat toteutuneet 229,6 miljoonaan euroon eli 47,5 prosenttiin. Kasvu vuoden 2025 samaan ajankohtaan verrattuna on 5,7 miljoonaa euroa eli 2,6 prosenttia. Nykyisen tason arvioidaan riittävän tuleviin palkankorotuksiin edellyttäen, että henkilöstövähennykset toteutuvat suunnitellusti. Sijaistarpeisiin liittyvä lisämäärärahan tarve on huomioitu viimeisimmässä talousarviomuutoksessa. Lopullinen käyttö tulee näkyviin vasta kolmannella vuosineljänneksellä, jolloin kesälomat ovat ohi.

Ostopalvelujen, tarkemmin sanoen asiakaspalvelujen, talousarvio on edelleen suurin haaste huolimatta lisämäärärahoista, jotka sisältyvät muutettuun talousarvioon. Ostopalvelut ovat toteutuneet 163,7 miljoonaan euroon eli 50,9 prosenttiin budjetoidusta. Kasvua on vain 1,7 prosenttia verrattuna vuoden 2025 vastaavaan ajankohtaan. Yli puolet ostopalveluista koostuu kuitenkin asiakaspalveluista, joissa kasvu on 9,2 prosenttia eli 7,9 miljoonaa euroa verrattuna vuoden 2025 vastaavaan ajankohtaan. Aineet, tarvikkeet ja

tavarat ovat toteutuneet 29 miljoonaan euroon eli 49,7 prosenttiin. Tuet ja avustukset ovat toteutuneet 10,3 miljoonaan euroon eli 52,8 prosenttiin budjetoidusta, ja vuokrakulut ovat 24,7 miljoonaa euroa eli 55 prosenttia budjetoidusta.

Nettotoimintakulut (toimintakate) ovat 409,6 miljoonaa euroa, mikä vastaa 49,2 prosenttia budjetoidusta ja merkitsee 2 prosentin eli 7,9 miljoonan euron kasvua vuoden 2025 vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Sopeutustoimenpiteitä seurataan jatkuvasti ja uusia toimenpiteitä harkitaan, jotta taso pysyy tasapainossa.

Toimialakohtaisissa katsauksissa seurataan kunkin yksikön suoritteita suhteessa asetettuihin tavoitteisiin sekä taloudellista tulosta, jossa painopiste on tällä hetkellä siinä, kuinka hyvin toiminnan nettokustannukset ovat toteutuneet suhteessa vahvistettuun talousarvioon. Strategiset tavoitteet ja mittarit on koottu ja niitä on seurattu samalta ajanjaksolta.

Toimintavolyymi vaihtelee eri yksiköiden välillä. Osa yksiköistä on lisännyt toimintaansa ja osa vähentänyt, ja suurin osa muutoksista on tapahtunut suunnitellusti. Suoritteiden tilastoinnissa esiintyy edelleen vaihtelua, mutta tilanne paranee jatkuvasti.

Voidaan vielä todeta, että joillakin yksiköillä on viivettä kirjaamisissa. Rekisteröinnin yhtenäisten käytäntöjen koulutukseen ja tiedottamiseen panostetaan voimakkaasti.

Hyvinvointialuejohtaja Kinnunen Marina
ehdottaa, että aluehallitus merkitsee neljännesvuosikatsauksen Q2 – 2026 tiedoksi, sekä lähettää sen aluevaltuustolle tiedoksi.

Päätös:
Ehdotus hyväksyttiin.

Aluevaltuusto 05.10.2026 § 57
ÖVPH/4728/00.02.01/2026

Valmistelija Nystrand Lena
Lisätietoja: puhelinnumero: 044 323 1740, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Hallitus
ehdottaa, että aluevaltuusto merkitsee neljännesvuosikatsauksen Q2 - 2026 tiedoksi.

Päätös:
Aluevaltuusto merkitsee neljännesvuosikatsauksen Q2 - 2026 tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että hyvinvointialuejohtaja antoi ajankohtaisen tilannekatsauksen ja talousjohtaja taloudellisen tilanekatsauksen neljännesvuosikatsauksen käsittelyn yhteydessä.

Liitteet

Liite 1 Kvartalsöversikt Osavuosikatsaus Q2 2026

Jakelu